



MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Valguskate OÜ

registrikood: 12523513

tänava/talu nimi: Metsa-Allika

küla: Tõdva küla

vald: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75508

e-posti aadress: info@valguskate.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Kapitalirent	7
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Valguskate OÜ registreeriti äriregistris märtsis 2017. aastal. Osaühingu osakapital on 2 500 eurot ja osakapital jaguneb üheks osaks.

Firma põhiegevuseks on aknakatete müük, hooldus ja paigaldus. Peamine eesmärk on jätkata pereettevõttena ja suurendada müüki ja oma ettevõtte tuntust Eesti turul.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 031	3 336	
Nõuded ja ettemaksed	1 295	1 840	2
Kokku käibevarad	5 326	5 176	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	29 811	2 866	
Kokku põhivarad	29 811	2 866	
Kokku varad	35 137	8 042	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 718	0	4
Võlad ja ettemaksed	1 002	426	5
Kokku lühiajalised kohustised	4 720	426	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	19 351	0	4
Kokku pikaajalised kohustised	19 351	0	
Kokku kohustised	24 071	426	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 116	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 450	5 116	
Kokku omakapital	11 066	7 616	
Kokku kohustised ja omakapital	35 137	8 042	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu	89 236	29 812
Muud äritulud	570	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-62 106	-18 809
Mitmesugused tegevuskulud	-20 152	-5 752
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 715	-76
Muud ärikulud	-16	-1
Ärikasum (kahjum)	3 817	5 174
Intressikulud	-427	0
Muud finantstulud ja -kulud	60	-58
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 450	5 116
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 450	5 116

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Valguskate OÜ 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna juhendid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega seotud kulutustest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul, kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Seotud osapooled

Raamatupidamise aastaaruandes on loetud seotud osapoolteks:

- ettevõtte osanikke;
- olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased;
- eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	536	536	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	536	536	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	159	159	0	0	3
Muud nõuded	600	600	0	0	
Laenunõuded	600	600	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 295	1 295	0	0	

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 340	1 340	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	1 340	1 340	0	0	
Muud nõuded	500	500	0	0	
Laenunõuded	500	500	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 840	1 840	0	0	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		27		332
Ettemaksukonto jääk	159		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	159	27		332

Lisa 4 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
SEB Pank AS	9 986	1 415	8 571	0	3,25%	EUR	2023
SEB Pank AS	13 082	2 303	10 779	0	3,85%	EUR	2023
Kapitalirendikohustised kokku	23 068	3 718	19 350				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2018	
Masinad ja seadmed	27 950	
Kokku	27 950	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	975	975	0	0
Maksuvõlad	27	27	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	1 002	1 002	0	0

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	94	94	0	0
Maksuvõlad	332	332	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	426	426	0	0

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	600	0	500	0

2018	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
AMSR Grupp OÜ	1 000	900	6%	EUR	Tähtajatu

2017	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
AMSR Grupp OÜ	500	0	6%	Tähtajatu

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.05.2019

Valguskate OÜ (registrikood: 12523513) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIIM LENGERT	Juhatuse liige	04.05.2019
REILIKA LENGERT	Juhatuse liige	04.05.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 116
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 450
Kokku	8 566
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	8 566
Kokku	8 566

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 116
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 450
Kokku	8 566
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	8 566
Kokku	8 566

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kodutekstiili tootmine, sh voodipesu, köögirätikud, kardinad, aknasisekatted jm eesriided	13921	87915	98.52%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Siim Penu	38811070275	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@valguskate.ee